

Relazione tecnico-finanziaria del DSGA inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto a.s 2020/21

Ai Revisori dei Conti

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2020/2021.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;
VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2020;
VISTA la comunicazione Prot. 23072 del 30/09/2020 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 26/04/2021:

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico corrente (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica (al netto ind. direzione DSGA e Ind. dir. al sostituto del DSGA)	€ 16.985,72
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 2.860,46
Incarichi specifici al personale ATA	€ 1.369,92
Ore di sostituzione docenti	€ 2.355,58
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.998,53
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 569,35
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 9.645,73
TOTALE (compreso le ore eccedenti)	€ 35.785,29

SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

	Risorse anno scolastico corrente

Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate nel FIS (comprehensive di € 0,00 per indennità di direzione del sostituto del DSGA assegnate a seguito di rilevazione SIDI)	€ 6.302,75
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate per altri istituti contrattuali	€ 2.804,74
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (economie + assegnazioni a.s. corrente)	€ 0
Finanziamenti PTCO (ex alternanza scuola lavoro). (economie + assegnazioni a.s. corrente)	€ 0
TOTALE COMPLESSIVO	€ 9.107,49

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni*

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 35.785,29
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 9.107,49
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 44.892,78

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO: *Non previste*

MODULO II

DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA

SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 970,20
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 2.990,00
Compensi per ore eccedenti	€ 2.374,82
TOTALE	€ 6.335,02

SEZIONE II - DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA - Finalizzazioni

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:

Personale docente:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Impegni didattici in termini di flessibilità (art. 88, comma 1)	€ 0,00
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 3.675,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata	€ 13.545,00

nell'ambito del PTOF	
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 2.860,46
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 4.749,69
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 398,55
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI	€ 7.744,06
Compensi relativi ai PTCO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 0
Somme ancora non programmate	€ 13,47
TOTALE COMPLESSIVO	€ 32.986,23

I compensi destinati al **personale ATA** sono i seguenti:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 5.483,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 0,00
Compenso per il sostituto del DSGA + quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 3.960,20
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 1.369,92
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 170,81
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA	€ 1.936,01
Somme ancora non programmate	€ 106,23
TOTALE COMPLESSIVO	€ 13.026,17

Accantonamento Fondo di riserva	€ 465,77
---------------------------------	----------

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare – nessuna

SEZIONE IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

Descrizione	Risorse anno scolastico	Importi
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	FI DOCENTI (comprese economie/scorpori a favore personale docente pari a € 0,00)	€ 17.233,47
	Funzioni strumentali	€ 2.860,46
	Finanziamenti aree a rischio	€ 398,55
	Attività complementari Ed. fisica	€ 4.749,69
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0
	Finanziamenti PTCO	€ 0
	Valorizzazione personale scolastico docenti	€ 7.744,06
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA	FI ATA	€ 5.589,23
	Incarichi specifici ATA	€ 1.369,92

CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	Valorizzazione personale scolastico ATA	€ 1.936,01
	Aree a rischio personale ATA	€ 170,81
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00
	Utilizzo economie o scorpori per personale ATA	€ 0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	€ 2.990,00
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	€ 970,20
	Ore eccedenti	€ 2.374,82
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Accantonamenti e Fondo di riserva	€ 465,77
TOTALE		€ 48.852,98

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo *nessuna*

SEZIONE VI - Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 23.288,47, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 23.288,47 (in percentuale: 100,00%);

€ 17.233,47 (in percentuale 74 %) personale docente

di cui € 13,47 ancora non programmati.

€ 5.589,23 (in percentuale 24 %) personale ATA

di cui € 106,23 ancora non programmati.

€ 465,77 (in percentuale 2 %) – Accantonamento fondo di riserva

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Descrizione	Economie realizzate a.s. precedente	Assegnazioni a.s. corrente	A - Totale disponibilità all'01/09 Lordo dip.	B - Impegni per l'a.s. corrente	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	€ 6.302,75	€ 20.945,92	€ 27.248,67	€ 27.128,97	Docenti € 13,47 ATA € 106,23
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 2.860,46	€ 2.860,46	€ 2.860,00	€ 0,46
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 1.369,92	€ 1.369,92	€ 1.369,92	€ 0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 19,24	€ 2.355,58	€ 2.374,82	€ 2.374,82	€ 0,00
Attività complementari Scienze Motorie	€ 2.751,16	€ 1.998,53	€ 4.749,69	€ 0,00	€ 4.749,69
Finanziamenti aree a rischio	€ 0,00	€ 569,35	€ 569,35	€ 0,00	€ 569,35
Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti PTCO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ind. turni notturni e festivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 34,34	€ 9.645,73	€ 9.680,07	€ 9.592,50	€ 87,57
Assegnazione indennità direzione a seguito monitoraggio SIDI		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALI			€ 48.852,98	€ 43.326,21	€ 5.526,77

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° 78 di cui n° 65 docenti e n° 13 di personale A.T.A.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO precedente		ANNO SCOLASTICO corrente	
Fondo MOF certificato (senza ore eccedenti) LORDO DIPENDENTE	Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
€ 50.651,27	€ 41.563,02	€ 48.852,98	€ 48.852,98

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO SEZIONE I - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. precedente	Risorse impegnate a.s. precedente
Compensi per ore eccedenti	€ 3.986,88	€ 3.967,64
Fondo di Istituto, Corsi di recupero, FS, Docenti ed ATA ecc.	€ 50.651,27	€ 41.563,02
TOTALE	€ 54.638,15	€ 45.530,66

SEZIONE II - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 23.288,47, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 23.288,47 (in percentuale: 100,00%);

€ 17.233,47 (in percentuale 74 %) personale docente

di cui € 13,47 non programmati.

€ 5.589,23 (in percentuale 24 %) personale ATA

di cui € 106,23 non programmati.

€ 465,77 (in percentuale 2 %) – Accantonamento fondo di riserva

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

- Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa rientrano nel limite delle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico corrente,

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 26/04/2021.

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Francesca Lubrano Lavadera*

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II